

INDUSTRIPROTEC REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31/DICIEMBRE/2018

(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL

Conforme la escritura de constitución de la compañía, Industriprotec Representaciones Cía. Ltda. constituida y radicada en la República del Ecuador el 19 de Abril del 2012, cuyo objeto social es:

- a) El Mantenimiento y Venta de Equipos contra Incendio y Vehículos de Emergencia
- b) Venta de Ambulancias y Vehículos contra Incendios y Emergencias y Rescate
- c) Actividades de Capacitación en Operaciones de Equipo y Vehículos contra Incendio.
- d) El Asesoramiento técnico en materia de control de calidad, riesgos de trabajo, impacto ambiental, capacitación técnica, control y atención de emergencias industriales, urbanas y tecnológicas y aplicación de normas nacionales e internacionales y buenas prácticas de ingeniería relacionadas con estos temas.
- e) La participación en la implantación, inspección técnica y mantenimiento de establecimientos industriales comerciales y productivos relacionados con su objeto social.
- f) Participar en licitaciones, concursos públicos de ofertas, concursos públicos y privados de precios y adjudicaciones con entidades públicas y privadas.
- g) La fabricación, comercialización, distribución, importación y exportación de bienes muebles.

La compañía tiene su domicilio y centro de negocios principal en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, en la República E7-23 y Pradera.

NOTA 2 BASES DE ELABORACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 Bases de presentación

Los presentes Estados Financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de uso legal en Ecuador a partir de Marzo del 2000 y se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas*.

La preparación de los presentes estados financieros requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales políticas contables:

2.2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo son recursos de alta liquidez de los cuales la empresa dispone para las operaciones regulares, comprenden el efectivo en Caja y Bancos. Los sobregiros bancarios en caso de existir se contabilizarán dentro del pasivo corriente en el estado de situación financiera.

2.3 Activos Financieros

Los Activos Financieros son Instrumentos Financieros que otorgan a la entidad el derecho a recibir ingresos futuros, estos pueden ser cuentas por cobrar comerciales, otras cuentas por cobrar, inversiones, etc. que no cotizan en un mercado activo.

Al final de cada periodo contable los importes en libros de los Activos Financieros se revisan para ver si existe evidencia objetiva de deterioro de valor. Si se encuentra dicha evidencia, se realiza una comprobación de deterioro de valor y de existir se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro en los resultados.

Las cuentas por cobrar comerciales son a corto plazo y no se descuentan ya que la Administración de la compañía ha determinado que el cálculo del costo amortizado no presenta diferencias significativas con respecto al monto facturado ya que las transacciones bajo estas condiciones no tienen costos significativos asociados y se encuentran bajo términos normales de crédito.

2.4 Inventarios

Comprenden los equipos, artículos materiales o suministros adquiridos con el propósito de comercialización o para ser consumidos en la prestación de servicios de la compañía.

Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, escogiendo el menor de ellos.

2.5 Servicios y Otros pagos Anticipados

Comprenden los pagos realizados en forma anticipada y que al final de cada ejercicio económico no hayan sido devengados.

2.6 Activos por Impuesto Corriente

Los activos por impuesto corriente se componen por: el Crédito Tributario de IVA, Impuesto a la Salida de Divisas e Impuesto a la Renta, así como los Anticipos entregados por Impuesto a la Renta siempre que no estos no hayan sido parte de algún proceso de compensación.

2.7 Otros Activos Corrientes

Comprenden otros conceptos de Activos Corrientes no especificados en las categorías antes señaladas, ejemplo: Garantías Entregadas.

2.8 Propiedad Planta y Equipo

Incluye todos aquellos activos del los cuales es probable obtener beneficios futuros para la empresa, que se utilizan en la producción de bienes o servicios o en fines administrativos y adicionalmente se espera utilizarlos por más de un periodo.

Las partidas de Propiedad Planta y Equipo se miden inicialmente al costo.

La medición posterior de las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

El costo de los elementos de Propiedad Planta y Equipo se deprecia a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a los resultados en el periodo en el que ocurren.

A continuación se presentan las principales partidas de Propiedades Planta y Equipo y las vidas útiles utilizadas para el cálculo de la depreciación:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL (años)
VEHÍCULOS	5
MUEBLES Y ENSERES	10
MAQUINARIA Y EQUIPO	10
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3

Al final de cada año se revisa la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado bajo una base prospectiva.

2.9 Intangibles

Comprende el monto de aquellos activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física como licencias y programas informáticos.

Los Activos Intangibles de la empresa según las estimaciones de la gerencia tienen vida útil infinita, razón por la cual no se amortizan.

2.10 Activos por Impuestos Diferidos

Los Activos por Impuestos Diferidos se reconocen sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos de los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable.

Se reconocerá un activo por impuesto diferidos por las diferencias temporarias deducibles y la compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores que no hayan sido objeto de deducción fiscal, en la medida que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra a que podría cargar dichas diferencias temporarias deducibles.

2.11 Activos Financieros no Corrientes

Incluye otros activos financieros no corrientes que no hayan sido mencionados en las cuentas anteriores.

2.12 Otros Activos no Corrientes

Comprende otros activos no corrientes no incluidos en las cuentas anteriores.

2.13 Cuentas y Documentos por Pagar

Son obligaciones de la compañía que provienen de las operaciones comerciales de la entidad con proveedores y otras cuentas por pagar locales y del exterior llevadas al costo amortizado.

2.14 Obligaciones con Instituciones Financieras

Se registran las obligaciones de la compañía con bancos y otras instituciones financieras con vencimientos corrientes. Los pasivos financieros se miden posteriormente al costo amortizado

utilizando el método de interés efectivo. Cualquier diferencia entre el efectivo recibido y el valor de reembolso se imputa a resultados en el plazo del contrato. Las obligaciones financieras se presentan como pasivos no corrientes cuando el plazo de vencimiento es mayor a doce meses.

2.15 Provisiones

Se registran los valores para cubrir obligaciones de la empresa que han sido prestadas y debidamente devengadas pero que no han sido facturadas a la fecha de cierre del balance, tanto locales como del exterior.

2.16 Porción Corriente de Obligaciones Emitidas

Se registra la porción corriente de los saldos pendientes de pago de obligaciones autorizadas por la institución.

2.17 Otras Obligaciones Corrientes

Comprenden las obligaciones presentes que deben ser cubiertas por la compañía, tal es el caso de: obligaciones con el Servicio de Rentas Internas tanto de los impuestos mensuales como del impuesto a la renta a pagar, obligaciones con el IESS, obligaciones con colaboradores, participaciones y dividendos.

2.18 Cuentas por pagar Relacionadas

Son todas aquellas obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Estas tendrán un reconocimiento inicial al costo y posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier pago realizado.

2.19 Otros Pasivos Financieros

Comprende otras obligaciones financieras de la entidad, comprende el monto del capital de los préstamos solicitados a terceros, no Instituciones Financieras y los abonos de capital realizados.

2.20 Anticipos de Clientes

Comprende los fondos recibidos en forma anticipada por parte de los clientes.

2.21 Provisiones Corrientes por Beneficios a Empleados

Comprende la porción corriente del costo y la obligación de la compañía de realizar pagos por jubilación patronal y desahucio se reconocen durante los periodos de servicio de los trabajadores.

El costo y la obligación son medidas en función a cálculos matemáticos actuariales.

2.22 Otros Pasivos Corrientes

Comprenden todas aquellas obligaciones de la empresa que no han sido consideradas en las cuentas anteriores.

2.23 Cuentas por pagar no corrientes

Están conformadas por la porción no corriente de las obligaciones de la compañía de: operaciones comerciales de la empresa a favor de terceros, obligaciones con instituciones financieras, cuentas por pagar relacionadas, obligaciones emitidas no corrientes, provisiones no corrientes por beneficios a empleados, anticipos de clientes, otras. Su medición se realizará al costo amortizado.

2.24 Capital

Esta cuenta está conformada por el monto total del capital de la compañía.

2.25 Aportes para Futuras Capitalizaciones

Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones.

2.26 Reservas

Representan apropiaciones de las utilidades que se constituyen por ley, estatutos o acuerdos de socios o accionistas para propósitos de salvaguarda económica. Estas son: Reserva Legal, Facultativa y Estatutaria.

2.27 Otros Resultados Integrales

Reflejan los efectos netos de revaluaciones a valor del mercado de activos financieros, propiedad planta y equipo, activos intangibles. También reflejan el efecto de las pérdidas o ganancias actuariales provenientes de las provisiones por beneficios a empleados.

2.28 Resultados Acumulados

Contienen los resultados acumulados de ejercicios anteriores sean ganancias o pérdidas.

2.29 Resultados del Ejercicio

Registra el efecto del resultado del ejercicio en curso, reflejándolo en la ganancia neta o pérdida neta del ejercicio económico.

2.30 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos de la compañía provienen principalmente de la venta de bienes y prestación de servicios de protección contra incendios y vehículos de emergencia.

El ingreso se reconoce cuando se cumplen las condiciones de transferencia de riesgos, en función a la probabilidad de recibir los beneficios económicos y cuando los costos relacionados puedan ser medidos con fiabilidad.

2.31 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico, estos se imputan a resultados en función del criterio del devengo, es decir en la medida en que los beneficios económicos futuros fluyan hacia la compañía y puedan ser medidos confiablemente, independientemente de la fecha de pago de los mismos.

NOTA 3 ESTIMACIONES, JUICIOS O CRITERIOS DE LA ADMINISTRACIÓN

Las estimaciones, juicios y criterios emitidos por la Administración son continuamente evaluados, estos se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen tanto en el periodo de revisión como en los periodos futuros en caso de afectarse.

3.1 Vida útil Propiedad Planta y Equipo

Durante el periodo la compañía ha determinado que no existen cambios significativos en las vidas útiles estimadas de los elementos de Propiedad Planta y Equipo.

3.2 Deterioro de Cuentas por Cobrar

A la fecha de cierre, la entidad analiza el valor de los activos para determinar si existe evidencia objetiva que no será capaz de cobrar todos los importes de las cuentas por cobrar.

NOTA 4 PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

4.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

El detalle del rubro se compone de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2018	2017
Banco General Rumíñahui cta nro 80207840-	241.85	885.32
Banco del Pacífico 755349-8	47,053.95	46,960.55
TOTAL	47,295.80	47,845.87

4.2 Activos Financieros

4.2.1 Clientes por Cobrar

El detalle del rubro Clientes por Cobrar y su respectiva provisión compuesto de la siguiente manera:

CLIENTES POR COBRAR	2018	2017
Clientes Locales	279,821.89	156,982.03
Provision por Deterioro Cuentas por Cobrar	- 3,405.64	- 607.42
TOTAL	276,416.25	156,374.61

4.2.2 Otras Cuentas por Cobrar

Al cierre del ejercicio económico la composición del rubro es la que se presenta a continuación:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2018	2017
SRI por Cobrar	885.41	1,716.25
Otras Cuentas por Cobrar	53,800.00	-
	54,685.41	1,716.25

El saldo registrado como cuenta por cobrar al Servicio de Rentas Internas corresponde a un pago en exceso por ISD debitado por el Banco del Pacífico por una transferencia no efectuada, al cierre del ejercicio 2018 se encuentra pendiente el ingreso del trámite correspondiente.

El saldo registrado como Otras Cuentas por Cobrar corresponde a la provisión por Ingresos prestados a cierre del ejercicio 2018 a Petroecuador que no pudieron ser facturados por \$30000,00 y el valor pendiente de pago por Zurich Seguros por pérdida total de uno de los vehículos de la compañía siniestrado durante el ejercicio fiscal.

4.3 Inventarios a ser consumidos en la prestación de servicios

Al cierre del ejercicio económico las partidas que componen este rubro son:

INVENTARIOS	2018	2017
Insumos - INV	267.60	
Equipos Importados - INV	11,382.47	289,703.45
Equipos Importados - STK	6,398.86	
Productos en Proceso - INV		
Suministros - INV		
TOTAL	18,048.93	289,703.45

4.4 Servicios y Otros pagos Anticipados

4.4.1 Seguros Pagados por Anticipado

Los valores cancelados por anticipado por los seguros de lo Vehículos que forman parte de Propiedad Planta y Equipo de la empresa y se encuentran pendientes de devengo al cierre del 2018 son:

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	2018	2017
Seguro Vehiculos Pagado por Anticipado	2,654.05	1,822.12
TOTAL	2,654.05	1,822.12

4.4.2 Anticipos a Proveedores

Los valores anticipados a proveedores de bienes y servicios de la compañía y que al cierre del ejercicio económico se encuentran pendientes de devengo son:

ANTICIPO A PROVEEDORES	2018	2017
Anticipos Proveedores Locales	68,918.98	
Anticipos Proveedores del Exterior	39,307.29	27,552.48
TOTAL	108,226.27	27,552.48

4.4.3 Importaciones en Tránsito

Comprende los valores cancelados por la Importación de bienes utilizados en la prestación de servicios de la compañía, pero que aún no se encuentran físicamente en la ubicación prevista para su utilización.

IMPORTACIONES EN TRANSITO	2018	2017
Importaciones en Tránsito	62,349.54	20,077.20
TOTAL	62,349.54	20,077.20

4.5 Activos por Impuestos Corrientes

El detalle de los Activos por Impuestos corrientes se compone de:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2018	2017
Crédito Tributario IVA Compras e Importaciones	7,413.17	72,492.28
Crédito Tributario IVA Retenciones	103,899.99	46,629.58
ISD Impuesto a la Salida de Divisas	-	8,360.20
TOTAL	111,313.16	127,482.06

4.6 Propiedad Planta y Equipo

Al cierre del ejercicio económico el detalle de esta cuenta es el siguiente:

CODIGO	DESCRIPCION / MODELO	Valor Adquisición	2017	2018	DEPRECIACION	SALDO
			Depreciación	Depreciación	ACUMULADA	Valor
VEH	VEHICULOS, EQ. TRANSPORTE Y EQ. CAMINERO PPE	113,857.16	7,595.63	11,389.23	36,812.05	77,045.11
MYE	MUEBLES Y ENSERES PPE	3,390.42	242.84	308.56	700.90	2,689.52
MAQ	MAQUINARIA Y EQUIPO PPE	1,939.82	150.25	176.83	429.03	1,510.79
COM	EQUIPO DE COMPUTACION PPE	17,173.81	3,568.36	2,515.14	10,571.23	6,602.58

4.7 Activos Intangibles

La composición de este rubro es la siguiente

AIT	ACTIVOS INTANGIBLES	26,820.00
AIT-0001	Licencia Latinium Servidor y Terminales	1,825.00
AIT-0002	Licencia AutoSPRINK	15,500.00

AIT-0003	Licencia BREEZE	9,495.00
-----------------	-----------------	----------

4.8 Activos por Impuestos Diferidos

Durante el 2018 se han reconocido Activos por Impuestos Diferidos por las provisiones de beneficios a empleados de Desahucio y Jubilación Patronal, conforme el siguiente detalle:

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2018	2017
AID Desahucio y Jubilación Patronal	248.73	
TOTAL	248.73	-

4.9 Cuentas y Documentos por Pagar

La composición del rubro al 31 de Diciembre es la siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2018	2017
Proveedores Locales	89,019.82	74,825.16
Proveedores del Exterior	133,241.18	103,395.48
Tarjetas de Crédito por Pagar	19,849.44	4,721.13
Reembolsos por Pagar	347.08	1,132.41
TOTAL	242,457.52	184,074.18

4.10 Provisiones

Está constituido por rubros que al cierre del ejercicio, se encuentran devengados, sin embargo no han sido facturados; por consiguiente se encuentran pendientes de pago.

PROVISIONES		
Provisiones Proveedores Locales	988.61	17.33
TOTAL	988.61	17.33

4.11 Otras Obligaciones Corrientes

4.11.01 Sri por Pagar

Corresponde al saldo al final del ejercicio de las obligaciones tributarias mensuales:

	2018	2017
SRI por Pagar	21,937.97	5,178.22

TOTAL	21,937.97	5,178.22
--------------	------------------	-----------------

4.11.02 Impuesto a la Renta a Pagar

Una vez realizado el proceso de Conciliación Tributaria, el valor a pagar por Impuesto a la Renta al cierre del 2018 es el siguiente:

	2018	2017
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	22,639.82	-
TOTAL	22,639.82	-

4.11.03 Obligaciones Corrientes con el IESS

El detalle que compone esta cuenta es el siguiente:

OBLIGACIONES CORRIENTES IESS	2018	2017
Aportes Patronales por Pagar	1,648.22	610.34
Aportes Personales por Pagar	3,706.86	474.70
Fondos de Reserva por Pagar	66.64	234.46
Prestamos Hipotecarios por Pagar	747.21	-
TOTAL	6,168.93	1,319.50

4.11.04 Obligaciones Corrientes Colaboradores

El detalle que compone esta cuenta es el siguiente:

OBLIGACIONES CORRIENTES COLABORADORES	2018	2017
Remuneraciones por Pagar	132.49	33,113.54
Decimotercera Remuneración por Pagar	1,029.26	351.97
Decimocuarta Remuneración por Pagar	1,115.54	781.25
Vacaciones por Pagar	3,014.10	783.28
TOTAL	5,291.39	35,030.04

4.11.05 Participaciones Colaboradores por pagar del Ejercicio

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	2018	2017
Participación Colaboradores por Pagar del Ejercicio	31,586.86	1,297.07
TOTAL	31,586.86	1,297.07

4.12 Cuentas por Pagar Relacionadas

Al cierre del ejercicio económico el saldo de esta cuenta está compuesto por lo siguiente:

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	2018	2017
Prestamos Socio A	6,772.24	19,174.82
Prestamos Socio B	6,772.24	19,424.82
TOTAL	13,544.48	38,599.64

4.13 Otros Pasivos Financieros

4.13.01 Préstamos Corrientes

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	2018	2017
Pmos. Corrientes Personas Naturales	-	60,000.00
TOTAL	-	60,000.00

4.13.02 Anticipos Clientes

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	2018	2017
Anticipos Clientes	-	66,727.21
TOTAL	-	66,727.21

4.14 Obligaciones no corrientes por Beneficios a Empleados

El detalle de beneficios a empleados no corrientes conforme a informe actuarial se detalla a continuación:

PROVISIONES NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2018	2017
Provisión Desahucio	1233	745.63
Provisión Jubilación Patronal	1,828.85	1240.02
TOTAL	3061.85	1985.65

4.15 Capital

Al 31 de Diciembre la composición del Capital de la compañía es la siguiente:

	2018	2017
Capital Suscrito	41,400.00	41,400.00
TOTAL	41,400.00	41,400.00

4.16 Aportes para Futuras Capitalizaciones

Al cierre del 2018 la composición de esta cuenta es la siguiente:

	2018	2017
Aportes para Futuras Capitalizaciones	102,590.58	116,135.06
TOTAL	102,590.58	116,135.06

4.17 Reservas

Durante el 2018 el monto en las Reservas de la empresa asciende a:

	2018	2017
Reserva Legal	18,184.16	5,739.68
Reserva Facultativa	8,873.64	6,655.23
TOTAL	27,057.80	12,394.91

4.18 Otros Resultados Integrales

Al 31 de Diciembre 2018, la composición de Otros Resultados Integrales está compuesta por:

	2018	2017
Otros Superavit por Revaluación	1,469.40	1,469.40
Ganancias / Pérdidas por Provisiones Desahucio y Jubilación Patronal	- 81.27	
TOTAL	1,388.13	1,469.40

4.19 Resultados Acumulados

Al cierre del 2018 la composición de esta cuenta es la siguiente:

	2018	2017
Ganancias Acumuladas	165,893.25	165,677.71
TOTAL	165,893.25	165,677.71

4.20 Resultados del Ejercicio

Al cierre del 2018 la composición de esta cuenta es la siguiente:

	2018	2017
Ganancia Neta del Ejercicio	109,898.95	215.54
TOTAL	109,898.95	215.54

4.21 Ingresos

Al 31 de Diciembre del 2018 los Ingresos obtenidos ascienden a:

INGRESOS	2018	2017
Ingresos Actividades Ordinarias	1,621,965.95	673,268.30
Otros Ingresos	24,474.78	1,526.41
TOTAL	1,646,440.73	674,794.71

4.22 Costos y Gastos

La composición de los costos y Gastos al final del ejercicio económico es la siguiente:

COSTOS Y GASTOS	2018	2017
Costos	1,177,911.09	444,153.80
Gastos de Venta	94,618.38	81,658.35
Gastos de Administración	163,332.21	140,335.41
TOTAL	1,435,861.68	666,147.56

4.23 Impuestos

El impuesto a pagar corriente se basa en la utilidad gravable, tributaria registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la contable debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles. El pasivo por concepto de impuesto corriente se calcula utilizando la tasa fiscal aprobada para el período, para el 2018 la misma es 25%.

La conciliación tributaria para el ejercicio se presenta como sigue:

Utilidad o Pérdida Contable		210,579.05
(-) 15% Utilidad Trabajadores	15%	-31,586.86
(-) Ingresos Exentos		-23,800.00
(+) Gastos No Deducibles		40,789.87
(+) Ajuste 1 por Ingresos Exentos		20,755.99
(+) Ajuste 2 por 15% Participación Trabajadores Ing. Exentos		456.60
(+) Generación Diferencias Temporarias- Impuestos Diferidos JP-Desahucio		994.93
(=) Utilidad Gravable		218,189.58
(-) Impuesto a la Renta Causado	25%	54,547.39
(-) Retenciones IR Aplicadas en ejercicio fiscal		-18,561.68
(-) Crédito Tributario Años Anteriores		-
(-) Crédito Tributario ISD		-13,345.89
(=) Impuesto a Pagar		22,639.82

Base IR Corriente		217,194.65
Impuesto a la Renta Corriente	25%	54,298.66
Impuesto a la Renta Diferido		248.73
Impuesto a la Renta Causado		54,547.39

NOTA 5 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y la fecha de Emisión de los Estados Financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros adjuntos.

NOTA 6 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2018 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 29 de Marzo del 2019.



Stalin Molina
GERENTE GENERAL



Pilar Salazar Rodas
CONTADORA GENERAL